

Skørping Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 18 49 66 07

Årsrapport for 2019



INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring	5
Bestyrelsens bemærkninger	8
Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse - Funktionsopdelt	11
Balance	12
Noter	13
Fordelingskonti	19
Budget 2020	20
Resultatopgørelse - Artsopdelt	21

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Skørping Varmeværk A.m.b.a.
Skørping Nord 11
9520 Skørping
Telefon: 98 39 14 37
Hjemmeside: www.skoerpingvarmevaerk.dk
CVR-nr.: 18496607

Bestyrelsen

Søren Søndergaard, formand
Lars Rasmussen, næstformand
Lis Løbter
Christian Schmidt
Lars Boye Mortensen
Henrik Kragh
Jesper Silkeborg, Repræsentant for Skørping Boligselskab

Suppleanter

Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel
Tove Teglgaard

Driftsleder

Kim Thomsen

Revision

Attiri

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.19 – 31.12.19 for Skørping Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav i henhold til varmforsyningsloven.

Vi anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.19 – 31.12.2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 28. maj 2020

Bestyrelsen



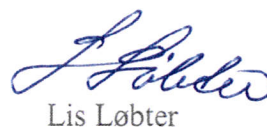
Søren Søndergaard
Formand



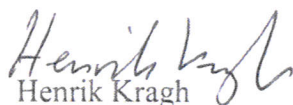
Lars Rasmussen
Næstformand



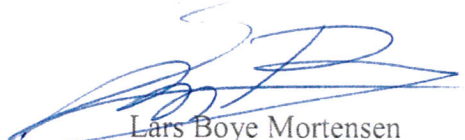
Christian Schmidt



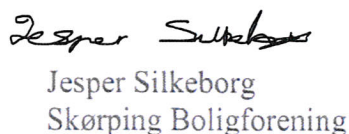
Lis Løbter



Henrik Kragh



Lars Boye Mortensen



Jesper Silkeborg
Skørping Boligforening

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den 30/6 - 2020

Dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til forbrugerne i Skørping Varmeværk A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skørping Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar 2019 – 31. december 2019 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven, med tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 – 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med enkelte tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Grundlaget for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Der er i årsregnskabet indarbejdet budgettal vedrørende regnskabsåret 1. januar 2019 – 31. december 2019 og regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020. Disse budgettal har ikke været underlagt vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmeforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkelig og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysninger, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker derfor ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 28. maj 2020

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 33 35 79 66



Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor
mne.nr. 28659

Ledelsesberetning

Produktion i MWh	2019	2017/18 (18 mdr.)	2016/17	2015/16
Flis	37.475	51.925	35.117	39.049
Olie	145	1.031	1.921	108
Solvarme	2.892	4.393	2.696	2.455
Gas Rebild	1.655	4.195	2.761	557
I alt produceret	42.167	61.544	42.495	42.169
Solgt (MWh)	30.653	40.755	30.209	30.066
Værk-/ledningstab (%)	27,3	33,7	28,9	28,7
Graddage (% af normalår)	83,8	87,6	89,4	85,9
Produktionspris brændsel (kr/MWh)	210	229	250	232
Forbrugerpris (kr/MWh)	430	420	375	375
Antal forbrugere	1.361	1.353	1.330	1.330

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.361 forbrugere, hvilket er en fremgang på 8 i forhold til sidste år. Af de 1.361 forbrugere er der 20 ubebyggede grunde.

Varmeværket skal drives i overensstemmelse med varmeforsyningsloven efter princippet ”hvile i sig selv”, hvilket betyder, at der overføres en overdækning på kr. 2.083.127 til indregning i næste års priser.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Skørping Varmeværk A.m.b.a. for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed tilpasning på enkelte områder i henhold til Energistyrelsens krav, jf. varmemforsyningsloven.

Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser.

Investeringer i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivning og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens retningslinjer for forsyningsvirksomheder underlagt hvile-i-sig-selv.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i takt med de forbruges.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde varmemværket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmemværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor, for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med det i årets løb forbrugte varme inkl. faste bidrag m.v. i henhold til årsopgørelser m.v. udsendt til forbrugerne.

Omkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af brændsel og el, vedligeholdelse af, og afskrivninger på produktionsapparat, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til produktion.

Distributionsomkostninger omfatter vedligeholdelse af og afskrivninger på hoved- og stikledninger på forsyningsnettet, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til ledningsnettet.

Administrationsomkostninger omfatter salg, kontorhold, og personale.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes brugstid med hensyntagen til varmemforsyningslovens regler om afskrivningsperioden på min. 5 år og maksimum 30 år. Varmeværket anvender følgende

Grund og bygning 30 år

Produktionsanlæg 20 år

Ledningsnet 30 år

Inventar 5 år

Biler 5 år

Ledningsnettet afskrives på grundlag af kostpris reduceret med modtagne tilslutningsbidrag fra forbrugerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, herunder kautionspræmie til Rebild Kommune.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes over eventuel rest afskrivningsperiode.

Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til kostpris.

Debitorer

Debitorer og andre tilgodehavender opgøres til nominel værdi.

Årets resultat

Som følge af varmemforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal årets resultat overføres og indregnes i efterfølgende års priser. Et overskud indregnes som konsekvens heraf i balancen som kortfristet gæld, og et underskud indregnes i balancen som tilgodehavender.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser opgøres til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst. Udskudt skat må i henhold til Energistyrelsen ikke indregnes i varmepriserne. Udskudt skat beregnes og oplyses i noterne.

Resultatopgørelse (Funktionsopdelt)

	Note	Realiseret 2019 12 mdr.	Realiseret 2017/18 18 mdr.
Nettoomsætning	1	20.553.346	26.136.500
Produktionsomkostninger	2	-8.447.723	-14.162.522
Bruttoresultat.....		12.105.623	11.973.978
Distributionsomkostninger	3	-5.940.944	-9.792.294
Administrationsomkostninger	4	-1.018.625	-1.609.705
Energibesparelser.....	5	-594.252	-1.094.685
Resultat af primær drift.....		4.551.801	-522.706
Andre driftsindtægter	6	94.070	135.186
Andre driftsudgifter.....	7	0	0
Resultat før renter.....		4.645.871	-387.520
Renteindtægter	8	0	459
Renteudgifter	9	-1.418.256	-2.184.637
Resultat før over/underdækninger.....		3.227.616	-2.571.697
Årets over/underdækning.....		-4.927.616	2.731.697
Årets resultat.....		-1.700.000	160.000
Overskudsdisponering			
Henlæggelse ledningsrenovering.....		-1.700.000	160.000
Overskudsdisponering i alt.....		-1.700.000	160.000

Balance

Aktiver	Note	2019	2017/18
Anlægsaktiver	10		
Grunde og bygninger.....		14.995.440	15.745.440
Ledningsnet.....		15.574.767	15.677.771
Produktionsanlæg.....		17.764.407	18.655.919
Biler.....		116.223	45.831
Inventar og kontormaskiner.....		15.915	35.915
Projekt Jyllandsgade.....		0	0
Anlægsaktiver i alt.....		48.466.752	50.160.876
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger.....	11	979.600	947.000
Eldebitorer og øvrige.....		1.143	18.770
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		858.064	319.825
Resultat til indregning i næste års priser.....		0	2.844.489
Forudbetalte omkostninger.....		120.670	172.013
Andre tilgodehavende		0	742.200
Omsætningsaktiver i alt.....		1.959.477	5.044.297
Aktiver ialt.....		50.426.229	55.205.173
Passiver			
Henlæggelser	12		
Henlagt ledningsrenovering.....		840.000	2.540.000
Henlæggelser i alt.....		840.000	2.540.000
Langfristet gæld			
Kommunekredit		39.900.097	42.658.905
Langfristet gæld ialt.....		39.900.097	42.658.905
Kortfristet gæld			
Resultat til indregning i næste års priser.....		2.083.127	0
Kortfristet del af langfristet gæld.....		2.758.808	2.696.794
Bankgæld.....		1.542.647	2.520.129
Depositum udlejning af skorsten.....		33.932	33.932
Leverandører.....		1.797.286	1.514.510
Øvrig kortfristet gæld.....		547.043	219.799
Årsopgørelse forbrugere.....		656.254	2.679.928
A-skat, AM-bidrag m.m.....		48.189	65.434
Feriepengeforpligtelse.....		218.845	275.742
Kortfristet gæld ialt.....		9.686.131	10.006.268
Passiver ialt.....		50.426.229	55.205.173

Fordelingskonti **13**

	Realiseret 2019 12 mdr	Realiseret 2017/18 18 mdr
Note 1 - Nettoomsætning		
Salg af varme.....	13.180.712	17.139.700
Faste årlige bidrag.....	6.530.583	6.671.165
Elsalg fra gasmotorer.....	230.326	218.688
Grundbeløb - Rebild.....	39.114	1.339.907
Elsalg fra solceller.....	288.849	411.868
Elproduktionstilskud.....	283.762	355.172
Nettoomsætning ialt.....	20.553.346	26.136.500
Note 2 - Produktionsomkostninger		
Produktion		
Flis.....	-6.138.957	-7.935.174
Olie.....	-160.013	-798.266
Naturgas.....	-609.957	-1.799.609
Aske og slagge m.m.....	-83.415	-101.325
Energistyrelsen.....	0	-25.827
Vandbehandling.....	-157.201	-270.968
Miljø- og procesomkostninger.....	-68.015	-99.722
Vandforbrug og -afgift.....	-27.178	-43.717
Vandafledning, renovation.....	-96.277	-234.697
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-7.096	-24.348
Overført personaleudgifter.....	-858.978	-1.476.118
Overført kørselsudgifter.....	-69.019	-197.332
Overført administrationsudgifter.....	-27.608	-78.324
Overført grund og bygning.....	-850.404	-1.331.603
Produktion ialt.....	-9.154.120	-14.417.029
Vedligeholdelse produktionsapparat		
Fliskedel.....	-100.144	-400.965
Solvarme.....	-44.245	-71.761
Gasmotorer.....	-41.349	-13.048
Gaskedel.....	-4.873	-4.988
Kompressor.....	-32.270	-81.615
Kran.....	-48.316	-97.275
Nødstrømsgenerator.....	-13.793	-8.231
Røgvasker.....	0	-1.118
Maskinforsikring.....	-43.183	-90.411
Vedligehold værktøj.....	-27.573	-120.275
Forbrugsmaterialer, gas/ilt mm.....	-25.397	-26.442
Oliekedel.....	0	-39.567
Afskrivning produktionsanlæg.....	-1.500.000	-4.250.000
Pumper.....	0	-6.861
SRO anlæg.....	-37.267	-21.402
Skorsten.....	-21.100	0
Spildevand.....	-111.560	-155.401
Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-6.335	-23.374
Vedligeh. produktionsapparat ialt.....	-2.057.405	-5.412.734

	Realiseret 2019 12 mdr	Realiseret 2017/18 18 mdr
Note 2 - Produktionsomkostninger fortsat		
El		
Køb af el.....	-1.009.101	-1.625.368
El-afgift.....	638.201	1.013.612
El ialt.....	-370.900	-611.756
Overført ledningstab.....	3.134.702	6.278.997
Produktionsomkostninger ialt.....	-8.447.723	-14.162.522

Note 3 - Distributionsomkostninger

Ledningsnet

Materialer hovedledninger.....	-11.192	-42.316
Materialer stikledninger.....	-79.005	-115.679
Jordarbejder.....	-100.217	-112.765
Øvrigt.....	-3.186	-25.018
Overført administrationsudgifter.....	-27.608	-78.324
Overført personaleudgifter.....	-644.233	-1.107.089
Overført kørselsudgifter.....	-69.019	-197.332
Overført grund og bygning.....	-106.300	-166.450
Afskrivning ledningsnet.....	-1.500.000	-1.000.000
Ledningsnet ialt.....	-2.540.761	-2.844.973

Måleromkostninger

Måleromkostninger.....	-35.399	-255.443
Stikprøvekontrol og verifikation.....	0	0
Overført personaleudgifter.....	-214.744	-369.030
Overført kørselsudgifter.....	-15.338	-43.852
Fjernaflæsning abonnement.....		0
Målere ialt.....	-265.481	-668.324

	Realiseret 2019 12 mdr	Realiseret 2017/18 18 mdr
Note 3 - Distributionsomk. fortsat		
Ledningstegning		
Software.....	0	0
Ledningstegning i alt.....	0	0
Overført ledningstab.....	-3.134.702	-6.278.997
Distributionsomkostninger ialt.....	-5.940.944	-9.792.294

	Realiseret 2019 12 mdr	Realiseret 2017/18 18 mdr
Note 4 - Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og generalforsamling		
Møder.....	-31.241	-78.187
Gaver, repræsentation, rejser.....	-4.684	-32.103
Øvrig administration		
Annoncer.....	-8.922	-4.459
Kontorartikler og tryksager.....	-3.719	-18.718
Porto og gebyrer (incl. Nets & Dataløn).....	-65.869	-85.536
Tab på fordringer.....	-13.786	-7.087
Edb-udgifter.....	-28.519	-93.510
Revision.....	-50.600	-65.938
Kontingenter.....	-231.570	-289.457
Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-10.124	-11.038
Diverse administration.....	0	20.000
Afskrivning inventar.....	-20.000	0
Overført personaleudgifter.....	-429.489	-738.059
Overført administrationsudgifter.....	-13.804	-39.162
Overført grund og bygning.....	-106.300	-166.450
Administration ialt.....	-1.018.625	-1.609.705
Note 5 - Energibesparelser		
Energisparebidrag.....	-594.252	-1.094.685
Konsulentonorar, forbrugerinfo & kursus.....	0	0
Energibesparelser i alt.....	-594.252	-1.094.685
Note 6 - Andre driftsindtægter		
Rykkergebyrer og lukke/genåbnings gebyr.....	8.100	12.250
Interne inkassoomkostninger.....	3.500	4.000
Udlejning skorsten.....	82.470	118.936
Andre driftsindtægter i alt.....	94.070	135.186

	Realiseret 2019 12 mdr	Realiseret 2017/18 18 mdr
Note 7 - Andre driftsudgifter		
Øvrige driftsudgifter.....	0	0
Andre driftsudgifter i alt.....	0	0
 Note 8 - Renteindtægter m.m.		
Renteindtægter pengeinstitut m.fl.....	0	459
Kontantrabat.....	0	0
Ekstraordinære indtægter.....		
Renteindt. og kontantrabat i alt.....	0	459
 Note 9 - Renteudgifter		
Renteudgifter pengeinstitut.....	-110.825	-64.706
Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-1.051.478	-1.687.857
Garantiprovision - Rebild Kommune.....	-255.953	-432.074
Renteudgifter ialt.....	-1.418.256	-2.184.637

Note 10 - Anlægsaktiver	2019	2017/18
Grunde og bygninger		
Saldo primo.....	24.339.206	24.339.206
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-8.593.766	-7.493.766
Årets afskrivning.....	-750.000	-1.100.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Grunde og bygninger i alt.....	14.995.440	15.745.440
Ledningsnet		
Ledningsnet primo.....	46.250.990	44.741.498
Tilgang i år.....	1.753.396	1.509.492
Tilslutningsbidrag primo.....	-4.451.554	-4.186.634
Årets tilslutninger.....	-356.400	-264.920
Afskrivning primo.....	-26.121.666	-25.121.666
Årets afskrivning.....	-1.500.000	-1.000.000
Ledningsnet ialt.....	15.574.767	15.677.771
Produktionsanlæg		
Saldo primo.....	40.924.776	39.270.524
Årets tilgang.....	608.487	1.654.253
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-22.268.857	-18.018.857
Årets afskrivning.....	-1.500.000	-4.250.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Produktionsanlæg i alt.....	17.764.407	18.655.919
Biler		
Saldo primo.....	450.524	450.524
Årets tilgang.....	136.392	0
Afskrivning primo.....	-404.693	-384.693
Årets afskrivning.....	-66.000	-20.000
Biler i alt.....	116.223	45.831
Inventar og kontormaskiner		
Saldo primo.....	254.395	252.059
Årets tilgang.....	0	2.336
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-218.480	-218.480
Årets afskrivning.....	-20.000	0
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Inventar og kontormaskiner i alt.....	15.915	35.915
Projekt Jyllandsgade		
Kloak / Jord.....	0	0
Rør / Materialer.....	0	0
Øvrige	0	0
Projekt Jyllandsgade i alt.....	0	0

Note 11 - Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Ledninger og rør.....	260.000	250.000
Målere.....	280.000	140.000
Kemikalier.....	4.600	4.000
Flis, olie.....	377.000	515.000
Dele til fliskedel (Euro Therm).....	58.000	38.000
Reserve dele fliskedel.....	0	0
Varebeholdninger ialt.....	979.600	947.000

Note 12 - Henlæggelser

	0	0
Henlagt ledningsrenovering.....	840.000	2.540.000
Henlagt primo.....	2.540.000	2.973.000
Årets henlæggelse.....	0	160.000
Tilbageført henlæggelse.....	-1.700.000	-593.000
Henlæggelser i alt.....	840.000	2.540.000

Note 13 - Fordelingskonti

	Realiseret 2019 12 mdr	Realiseret 2017/18 18 mdr
Personaleudgifter		
Lønninger driftspersonale.....	-1.420.741	-2.377.826
Fremmed arbejde.....	-205.708	-352.454
Lønninger administration.....	-323.249	-387.030
Pension arb.giver.....	-167.226	-297.827
Regulering feriepengeforpligtelser.....	56.897	-155.751
ATP, AER, AES m.m.....	-27.974	-33.460
Multimedie/fri telefon.....	6.067	11.775
Interne møder.....	-13.420	-29.531
Arb.skadeforsikring.....	-28.960	-28.533
Sikkerhedsudstyr, beklædning.....	-22.225	-3.844
Kørselsgodtgørelse.....	-904	-35.816
Personaleudgifter til fordeling.....	-2.147.444	-3.690.295
Overført til produktion 40 %.....	858.978	1.476.118
Overført til distribution 30 %.....	644.233	1.107.089
Overført til administration 20 %.....	429.489	738.059
Overført til målerudgifter 10 %.....	214.744	369.030
Personaleudgifter ialt.....	2.147.444	3.690.295
Kørselsudgifter		
Afskrivning.....	-66.000	-20.000
Brændstof biler.....	-19.838	-32.493
Brændstof maskiner.....	-11.468	-30.307
Reparation og vedligeholdelse.....	-5.809	-125.504
Leasing bil.....	0	-149.047
Vægtafgift og forsikring.....	-50.261	-81.165
Kørselsudgifter til fordeling.....	-153.377	-438.516
Overført til produktion 45 %.....	69.019	197.332
Overført til distribution 45 %.....	69.019	197.332
Overført til malere 10 %.....	15.338	43.852
Kørselsudgifter ialt.....	153.377	438.516
Grund og bygning		
Ejendomsskatter og -forsikring.....	-93.827	-138.825
Reparation og vedligeholdelse.....	-112.528	-246.640
Rengøring.....	-68.100	-109.298
Udenomsarealer.....	-38.549	-69.741
Afskrivning.....	-750.000	-1.100.000
Grund og bygning til fordeling.....	-1.063.004	-1.664.503
Overført til produktion 80 %.....	850.403	1.331.603
Overført til distribution 10 %.....	106.300	166.450
Overført til administration 10 %.....	106.300	166.450
Grund og bygning i alt.....	1.063.004	1.664.503
Administration		
Telefoni.....	-63.650	-92.523
Kursus og møder.....	-5.370	-103.289
Administration til fordeling.....	-69.020	-195.811
Overført til produktion 40 %.....	27.608	78.324
Overført til distribution 40 %.....	27.608	78.324
Overført til administration 20 %.....	13.804	39.162
Administration ialt.....	69.020	195.811

	Budget 2020	Realiseret 2019
Salg af varme.....	19.460.000	19.711.295
Salg af el.....	400.000	842.051
Salg af varme og el i alt.....	19.860.000	20.553.346
Flis,gas, olie, aske/slagger, vandbehandling.....	-7.305.000	-7.149.544
Vandforbrug, -afledning m.m.....	-220.000	-235.016
Vedligehold/drift kedler, pumper m.m.....	-4.915.000	-3.681.062
NoX- og forsyningssik.afgifter.....	-75.000	-68.015
Elkøb.....	-650.000	-370.900
Teknisk assistance, administration.....	-155.000	-77.887
Ledningstab.....	4.000.000	3.134.702
Produktionsomkostninger i alt.....	-9.320.000	-8.447.723
Bruttoresultat.....	10.540.000	12.105.623
Vedligehold og drift ledningsnet.....	-2.840.000	-2.540.761
Vedligehold og drift målere.....	-350.000	-265.481
Ledningstab.....	-4.000.000	-3.134.702
Distributionsomkostninger i alt.....	-7.190.000	-5.940.944
Administrationsomkostninger/energibesparelser	-2.005.000	-1.612.878
Andre driftsindtægter.....	8.000	11.600
Andre driftsudgifter.....	0	0
Resultat før finansielle poster.....	1.353.000	4.563.401
Antenneindtægter.....	82.000	82.470
Finansielle indtægter.....	0	0
Finansielle udgifter.....	-1.435.000	-1.418.256
Resultat før over/underdækning	0	3.227.616
Årets over-/underdækning.....	0	-4.927.616
Årets resultat.....	0	-1.700.000
Årets henlæggelser.....	0	1.700.000
Indregning i årets priser primo.....	2.083.127	-2.844.489
Årets regulering.....	0	4.927.616
I alt til indregning i næste års priser.....	2.083.127	2.083.127

Resultatopgørelse (Artsopdelt)

	Realiseret 2019 12 mdr	Realiseret 2017/18 18 mdr
Omsætning.....	20.647.416	26.271.686
(-) Vareforbrug.....	-7.719.011	-11.919.582
Bruttoresultat.....	12.928.405	14.352.104
(-) Eksterne omkostninger.....	-2.540.838	-4.684.643
(-) Personaleomkostninger.....	-2.741.696	-4.784.981
Indtjeningsbidrag.....	7.645.871	4.882.480
(-) Afskrivninger.....	-3.000.000	-5.270.000
Resultat af primær drift.....	4.645.871	-387.520
(-/+) finansielle poster.....	-1.418.256	-2.184.178
Resultat før over/underdækninger.....	3.227.616	-2.571.698
Årets over/underdækning.....	4.927.616	-2.731.698
Årets resultat.....	-1.700.000	160.000
Henlæggelse ledningsrenovering.....	-1.700.000	160.000
Overskudsdisponering i alt	-1.700.000	160.000